证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-021

北京百华悦邦科技股份有限公司关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]2375 号)批准,并经深圳证券交易所同意,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,357.72 万股,发行价格为每股人民币 19.18 元,募集资金总额为人民币 260,410,696.00 元,扣除发行费用人民币 50,691,520.27 元后,公司募集资金净额为人民币 209,719,175.73 元。募集资金已于 2018 年 1 月 4 日划至公司指定账户。中准会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2018 年 1 月 4 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具"中准验字[2018]1001 号"《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2021 年 12 月 31 日止,公司累计使用募集资金人民币 202,528,964.56 元,其中以前年度累计使用人民币 196,236,108.58 元,2021 年使用人民币 6,292,855.98 元,节余募集资金以及募集资金使用存储期间产生的理财收益及银行存款利息收入等用于永久补充流动资金(2021 年 6 月 29 日、2021 年 7 月 16 日,公司分别召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议、2021 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》)。截至 2021 年 12 月 31 日,募集资金已使用完毕,募集资金专用账户已注销(相关公告已发布于指定媒体及网站,公告号 2021-103)。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者合法权益,根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定,公司于 2018 年 1 月 22 日与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行签订了《募集资金三方监管协议》。每一募集资金专项账户签署一份《募集资金三方监管协议》,对募集资金的存放和使用实行专户管理。

为了提高募集资金使用效率,根据市场变化及公司战略调整的实际情况,公司分别于 2019 年 5 月 31 日和 2019 年 6 月 12 日召开第二届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议和 2019 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,变更原募集资金投资项目"集约化管理运营中心建设项目"为"百邦快修加盟建设项目"。公司于 2019 年 6 月与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行签订了关于"百邦快修加盟建设项目"的《募集资金三方监管协议》。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

为提高募集资金使用效率,结合原有项目的实际建设情况以及公司经营发展的需要,经谨慎的研究论证,公司分别于 2019 年 12 月 11 日和 2019 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议和 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,变更原募集资金投资项目"闪电蜂电子商务平台优化项目"及"信息化系统改扩建项目",并将上述两个项目的募集资金余额全部用于永久补充流动资金。

公司分别于 2021 年 6 月 29 日、2021 年 7 月 16 日,召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议、2021 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将百邦快修加盟建设项目结项,并将节余募集资金以及募集资金使用存储期间产生的理财收益及银行存款利息收入等用于永久补充流动资金(最终永久补充流动资金金额以资金转出当日银行专户余额为准)。截止 2021 年 12 月 31 日,募集资金已使用完毕,公司已对首发募集资金专户进行销户,相关的募集资金监管协议亦予以终止(相关公告已发布于指定媒体及网站,公告号 2021-103)。

2、募集资金专户注销情况

公司名称	银行名称	银行账号	注销情况
北京百华悦邦科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607702882	2021 年 11 月 5 日完成注销
北京百华悦邦科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607705207	2021 年 11 月 5 日完成注销
北京百华悦邦科技股份有限公司全资子公司上海闪电蜂电子商务有限公司	中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	631157592	2021 年 11 月 5 日完成注销
北京百华悦邦科技股份有限公司全资子公司石家庄市百华悦邦电子科技有限公司	中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	608562856	2020 年 12 月 29 日完成注销
北京百华悦邦科技股份有限公司全资子公司上海闪电蜂电子商务有限公司	中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607699798	2021 年 11 月 5 日完成注销

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况表

2021 年度募集资金的实际使用情况见附表 1《2021 年度募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

报告期内,公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施方式的情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内,公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 8 月 27 日,公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,董事会和监事会同意公司将闲置募集资金中的 10,000 万元暂时用于补充流动资金,使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。公司实际使用募集资金用于补充流动资金合计人民币 70,377,301.63 元,截至 2019 年 1 月 4 日,公司已将上述补充流动资金款全部提前归还至公司募集资金专户,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。

报告期内,公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、节余募集资金使用情况

报告期内,公司募集资金投资项目已实施完毕,节余募集资金及收益已永久补充流动资金。2021 年 6 月 29 日、2021 年 7 月 16 日,公司分别召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议、2021 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将百邦快修加盟建设项目结项,并将节余募集资金以及募集资金使用存储期间产生的理财收益及银行存款利息收入等用于永久补充流动资金。

6、超募资金使用情况

报告期内,公司未发生超募资金使用情况。

7、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日止,公司募集资金已全部使用完毕。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内,公司变更募投项目的资金使用情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和公司《募集资金管理制度》的规定使用和管理募集资金,及时、真实、准确、完整的披露募集资金使用及存放情况,不存在募集资金管理违规情形。

附表 1:《2021 年度募集资金使用情况对照表》

附表 2:《变更募集资金投资项目情况表》

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日

附表 1

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		20,971.92				本报告期投入募集资金总额	629.29
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	20,252.89
累计变更用途的募集资金总额		10,824.44					
累计变更用途的募集资金总额比例		51.61%					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期
集约化管理运营中心建设项目	是	4,087.00	–	–	–	–	不适用
百邦快修加盟建设项目	是	不适用	4,087.00	629.29	2,890.67	70.73%	2021 年 05 月 31 日
闪电蜂电子商务平台优化项目	是	3,777.61	438.63	–	438.63	100.00%	不适用
信息化系统改扩建项目	是	4,075.00	676.54	–	676.54	100.00%	不适用
补充流动资金【注1】	否	9,032.31	15,769.75		16,247.05	103.03%	不适用
承诺投资项目小计	--	20,971.92	20,971.92	629.29	20,252.89	--	--
超募资金投向							
归还银行贷款(如有)	--	–	–	–	–	–	–
补充流动资金(如有)	--	–	–	–	–	–	–
超募资金投向小计	--	–	–	–	–	--	--
合计	--	20,971.92	20,971.92	629.29	20,252.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		百邦快修加盟建设项目于 2021 年 5 月达产,由于本年度达产经营期间较短,导致未达到预计效益。					
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用					

注 1:补充流动资金项目期末投资进度 103.03%,主要原因是该募集资金账户将募集资金累计的理财收益用于补充流动资金所致。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
百邦快修加盟建设项目	集约化管运营中心建设项目	4,087.00	629.29	2,890.67	70.73	2021 年 05 月 31 日	1,018.15	否	否
补充流动资金	闪电蜂电子商务平台优化项目	3,338.98		3,473.29	104.02	--	不适用	不适用	否
	信息化系统改扩建项目	3,398.46		3,741.45	110.09		不适用	不适用	否
合计	–	10,824.44	629.29	10,105.41	--	--	--	–	–
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		1、集约化管理运营中心建设项目 (1)变更原因 公司原募集资金投资项目"集约化管理运营中心建设项目"可行性报告完成于 2013 年,目前公司面临的市场环境、行业政策、主要客户情况已经发生了重大变化,该募投项目收益前景存在较大不确定性,出于谨慎性考虑,同时为了提高募集资金使用效率,公司董事会决定终止原募投项目,并将其变更为"百邦快修加盟建设项目"。 (2)决策程序 公司分别于 2019 年 5 月 31 日和 2019 年 6 月 12 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议和 2019 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,变更原募集资金投资项目"集约化管理运营中心建设项目"为"百邦快修加盟建设项目",公司董事会、监事会、独立董事、保荐机构对此均发表了同意的意见。 (3)信息披露情况 2019 年 6 月 1 日和 2019 年 6 月 13 日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露了相关公告。 2、闪电蜂电子商务平台优化项目和信息化系统改扩建项目 (1)变更原因 公司原募集资金投资项目"闪电蜂电子商务平台优化项目"的可行性报告完成于 2013 年,目前公司面临的市场环境已经发生了重大变化,公司经营战略也做了相应调整,继续在该募投项目上投入难以获得相应的收益,出于谨慎性考虑,同时为了提高募集资金使用效率,公司董事会决定终止该募投项目,并将其变更为永久补充流动资金。 "信息化系统改扩建项目"是基于 2013 年市场和公司经营情况做出的信息系统建设规划,相关设备、技术投入已经不能适用于当前的信息化建设需求。为了提高募集资金使用效率,灵活应对公司信息化建设需求的变化,公司董事会决定终止该募投项目,并将其变更为永久补充流动资金。 (2)决策程序 公司分别于 2019 年 12 月 11 日和 2019 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议和 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,公司同意终止募投项目"闪电蜂电子商务平台优化项目"及"信息化系统改扩建项目",并将上述两个项目的募集资金余额(包含上述项目的剩余募集资金净金额以及累计收到的利息和投资收益净额、实际金额以资金转出当日专户金额为准)全部用于永久补充流动资金。 (3)信息披露情况 2019 年 12 月 12 日和 2019 年 12 月 28 日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露了相关公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		百邦快修加盟建设项目于 2021 年 5 月达产,由于本年度达产经营期间较短,导致未达到预计效益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-022

北京百华悦邦科技股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行证券投资的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行证券投资的议案》,同意公司及子公司以不超过 10,000 万元人民币的公司自有闲置资金进行证券投资,该额度在投资期限内可滚动使用,投资取得的收益可以进行再投资。投资期限为自公司股东大会审议通过本议案之日起 12 个月内有效。本议案尚需提交股东大会审议通过。具体内容公告如下:

一、投资情况概述

在不影响公司及子公司正常经营的前提下,使用部分闲置自有资金进行证券投资。具体如下:

1、投资目的:提高公司资金使用效率,巩固和提升公司的竞争力和盈利能力,为公司和股东谋取更多利益。

2、投资主体:公司及子公司(合并报表范围内的子公司)。

3、投资范围:包括但不限于境内外的新股配售或者申购、证券回购、股票及存托凭证投资、债券投资、委托理财、公募基金、证券衍生品种以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。

4、资金来源:公司自有闲置资金。

5、投资额度:不超过 10,000 万元人民币的公司自有闲置资金进行证券投资,该额度在投资期限内可滚动使用,投资取得的收益可以进行再投资。

6、投资期限:自公司 2021 年度股东大会审议通过本议案之日起 12 个月内有效。

7、实施方式:在额度范围内,由董事长组织公司、全资子公司以及控股子公司相关部门和人员负责具体实施,同时,本投资事项不得影响公司其他正常经营业务的进行。

8、本次使用自有资金进行证券投资不涉及关联交易,根据《公司章程》及相关制度的规定,本次使用自有资金进行证券投资事项尚需提交公司股东大会审议通过。

二、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

(1)收益不确定性风险:证券市场受宏观经济政策、经济走势等多方面因素影响,公司将根据经济形势以及证券市场的变化适时适量的介入,因此证券投资的实际收益不可预期。

(2)资金流动性风险:投资产品的赎回、出售及投资收益的实现受到相应产品价格因素影响,需遵守相应交易结算规则及协议约定,相比于货币资金存在着一定的流动性风险。

(3)操作风险:相关工作人员在操作过程中存在失误等不确定风险。

2、风控控制措施

(1)公司制定了《证券投资管理制度》,对证券投资的原则、账户管理、资金管理、审批权限、投资管理、核算管理、风险控制、业务监督、信息披露和责任追究等方面均作了详细的规定,能够有效控制和防范操作风险;

(2)鉴于证券投资仍存在一定的市场风险和投资风险,公司将加强市场分析、调研以及人员培训工作,根据市场环境的变化,及时调整投资策略及规模,严控投资风险;

(3)必要时可聘请外部具有丰富投资实战管理经验的人员为公司风险投资提供咨询服务,保证公司在投资前进行严格、科学的论证,为正确决策提供合理建议;

(4)董事会审计委员会定期监督和检查对部分闲置自有资金进行证券投资的实施程序和投资结果;

(5)监事会有权对公司证券投资情况进行定期或不定期的检查,如发现违规操作情况,可提议召开董事会审议停止公司的证券投资活动;

(6)公司将依据深圳证券交易所的相关规定,做好相关信息披露和报告工作。

三、对公司的影响

公司将坚持合法、审慎、安全、有效的原则,在确保公司日常经营和资金安全的前提下,使用自有闲置资金实施证券投资,符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和公司《证券投资管理制度》的有关规定,不会影响公司主营业务的正常开展。通过适度的证券投资,可以提高公司自有资金的使用效率,增加投资收益,为公司和股东谋取更多利益。

四、独立董事、监事会发表的意见

1、独立董事意见

公司目前经营情况正常,资金状况良好,在不影响主营业务开展的情形下,适度利用闲置自有资金进行证券投资,有利于提高公司资金的使用效率,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次投资决策程序合法合规,符合相关法律法规及规范性文件规定;公司建立了《证券投资管理制度》,能够加强投资风险管理和控制,有效保障资产安全。因此,独立董事一致同意公司使用部分闲置自有资金进行证券投资的事项。

2、监事会意见

公司建立了《证券投资管理制度》,能够加强投资风险管理和控制,有效保障资产安全。本次使用部分闲置的自有资金进行证券投资是在不影响公司正常生产经营的前提下进行,投资决策程序符合相关法律法规的要求,不会对公司的经营活动造成不利影响,同时有利于提高公司资金的使用效率。因此,全体监事同意公司使用部分闲置自有资金进行证券投资。

五、备查文件

1、第四届董事会第三次会议决议;

2、第四届监事会第三次会议决议;

3、独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见;

特此公告。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-023

北京百华悦邦科技股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响正常经营的情况下,使用最高额度不超过人民币 1.5 亿元的闲置自有资金进行现金管理。在上述额度内,进行现金管理的资金可滚动使用。具体情况如下:

一、使用部分闲置自有资金进行现金管理的基本情况

1、投资目的

在不影响主营业务正常经营的前提下,公司拟使用暂时闲置的自有资金进行现金管理,可以提升资金利用效率,保障股东利益。

2、投资额度

公司拟使用最高额度不超过人民币 1.5 亿元的闲置自有资金进行现金管理,在公司股东大会决议有效期内,该等资金额度可循环滚动使用。

3、投资品种

闲置自有资金拟投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的短期(投资期限不超过 12 个月)低风险、稳健型的理财产品等。以上投资产品不得质押,产品专用结算账户不得用作其他用途。

4、投资期限

额度有效期自 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

5、实施方式

公司董事会授权财务负责人具体实施上述额度及要求范围内的投资事宜,并授权财务负责人签署相关业务合同及其他相关法律文件。

6、信息披露

公司将根据深圳证券交易所的相关规定,及时做好相关信息披露工作。

二、使用部分闲置自有资金进行现金管理对公司的影响

在符合国家法律法规,确保不影响公司正常经营、资金安全的情况下,使用部分闲置自有资金进行现金管理,不会影响公司主营业务的正常开展。通过适度理财,可以提高资金使用效率,获得一定的收益,为公司及股东获取更多的回报。

三、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

(1)公司的投资产品均经过严格评估,但金融市场受宏观经济影响,不排除该项投资受到市场波动的影响。

(2)公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入,不排除受到市场波动的影响,短期投资的收益不可预测。

(3)相关工作人员的操作和监控风险。

2、风险控制措施

(1)公司进行现金管理时,将选择流动性好、安全性高并提供保本承诺、投资期限不超过 12 个月的投资产品,明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

(2)公司独立董事、保荐机构有权对其投资产品的情况进行定期或不定期检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

(3)公司将根据深圳证券交易所的相关规定,及时做好相关信息披露工作。

四、相关审批程序及相关意见

1、董事会审议情况

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响正常生产经营的情况下,使用最高额不超过人民币 1.5 亿元闲置自有资金进行现金管理,该额度在 2021 年年度股东大会审议通过之后起十二个月有效期内可以滚动使用。

2、监事会审议情况

公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,认为公司目前经营情况良好,财务状况稳健,资金充裕,在不影响公司正常经营的情况下,使用最高额度不超过人民币 1.5 亿元的闲置自有资金进行现金管理,不会对公司经营活动造成不利影响,也不存在损害公司股东利益的情形。本事项决策程序符合《北京百华悦邦科技股份有限公司章程》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作(2022 年修订)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2021 年修订)》等相关法律法规的要求。因此,监事会同意公司使用部分闲置自有资金进行现金管理。

3、独立董事意见

公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的决策程序符合《北京百华悦邦科技股份有限公司章程》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作(2022 年修订)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020 年修订)》等相关法律法规的要求,公司使用部分闲置自有资金进行现金管理有利于提高资金的使用效率,也有利于提高现金管理收益;公司经营及财务状况稳健,内部控制制度较为健全,内控措施较为完善,现金管理的安全性可以得到保证。因此,独立董事同意公司使用部分闲置自有资金进行现金管理。

五、备查文件

1、第四届董事会第三次会议决议;

2、第四届监事会第三次会议决议;

3、独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见;

特此公告。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-024

北京百华悦邦科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交股东大会审议,具体情况如下:

一、本次会计政策变更的概述

1、变更原因

2018 年 12 月 7 日,中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称"新租赁准则"),新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。按照上述文件的要求,公司对会计政策予以相应变更。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布的新租赁准则。其他部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

公司于以上文件规定自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

5、会计政策变更的主要内容

(1)新租赁准则下,除短期租赁和低价值租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁均采用相同的会计处理,均需确认使用权资产和租赁负债;

(2)对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

(3)对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用,并计入当期损益;

(4)对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本和当期损益。

二、本次会计政策变更对公司的影响

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日),本集团的具体衔接处理及其影响如下:

对首次执行日的融资租赁,本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁,本集团按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试,并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁,本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

1、将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁,作为短期租赁处理;

2、计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

3、使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4、存在续约选择权或终止租赁选择权的,本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5、作为使用权资产减值测试的替代,本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6、首次执行日之前发生租赁变更的,本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下:

报表项目	2020 年 12 月 31 日(变更前)金额		2021 年 1 月 1 日(变更后)金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
其他流动资产	13,038,188.34	342,522.91	10,288,640.30	342,522.91
使用权资产			32,405,912.68	282,876.36
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	19,220,376.91	4,185,680.20
租赁负债			14,435,987.73	97,196.16

三、董事会关于会计政策变更的合理性说明

董事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合相关规定和公司实际情况,其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不会对公司财务状况产生重大影响,符合相关规定和公司实际情况。该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

四、监事会关于会计政策变更的意见

经审核,公司本次会计政策变更是根据财政部发布的相关规定进行的合理变更,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果,为投资者提供更可靠和准确的会计信息。根据相关规定,公司本次会计政策变更自 2021 年 1 月 1 日起执行,无需追溯调整以前年度财务数据,对公司财务状况和经营成果无重大影响,亦不存在损害公司及中小股东利益的情形。监事会同意公司本次会计政策变更。

五、独立董事关于会计政策变更的意见

经审查,公司独立董事认为:公司依据财政部发布的新租赁准则的规定和要求,对公司会计政策进行相应变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定,本次会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。本次会计政策变更已履行了相关审批程序,符合法律、法规和规范性文件的要求以及《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。独立董事同意本次会计政策变更。

六、备查文件

1、公司第四届董事会第三次会议决议;

2、公司第四届监事会第三次会议决议;

3、独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-025

北京百华悦邦科技股份有限公司2021年度业绩预告修正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本期业绩预计情况

(一)业绩预告期间:2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日

(二)前次业绩预告情况:北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 1 月 11 日披露了《2021 年度业绩预告》(公告编号:2022-003),预计公司归属于上市公司股东的净利润为盈利:940 万元-1,140 万元,扣除非经常性损益后的净利润为盈利:100 万元-300 万元。

(三)预计的业绩:√扭亏为盈 同向上升 同向下降

项 目	本报告期		上年同期	是否进行修正
	原预计	最新预计		
归属于上市公司股东的净利润	盈利:940 万元-1,140 万元	盈利:650 万元-750 万元	亏损:-8,749.71 万元	是
扣除非经常性损益后的净利润	盈利:100 万元-300 万元	盈利:10 万元-100 万元	亏损:-6,914.27 万元	是

二、与会计师事务所沟通情况

公司已就业绩预告修正有关事项与负责公司年度审计的亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)进行了初步沟通,公司与审计机构在业绩预告修正方面不存在重大分歧。

三、业绩修正原因说明

本公司业绩预告和实际经过审计的报告差异来源于递延所得税资产确认,导致归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的净利润与业绩预告出现偏差。

四、其他相关说明

1、公司董事会对本次业绩预告修正给投资者带来的不便致以诚挚的歉意。公司将对本次业绩预告修正的原因进行深刻分析,并在以后的工作中进一步加强管理,严格按照法律法规的要求规范运作,进一步提高信息披露质量,真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务,敬请广大投资者谅解。

2、本次业绩预告修正数据是公司财务部门测算结果,具体财务数据以公司正式披露的《2021 年年度报告》为准。敬请广大投资者谨慎决策,注意投资风险。

特此公告。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2022-028

北京百华悦邦科技股份有限公司关于召开2021年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第三次会议审议通过了《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》,决定于 2022 年 5 月 25 日(星期三)下午 14:00 召开公司 2021 年年度股东大会。现就本次股东大会的相关事项通知如下:

一、召开会议基本情况

1、股东大会届次:2021 年年度股东大会。

2、会议召集人:北京百华悦邦科技股份有限公司董事会。

3、会议召开的合法、合规性:董事会依据第四届董事会第三次会议决议召集本次股东大会,符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及公司章程的规定。

4、召开方式:本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)向全体股东提供网络形式的投票平台,股东可以在网络投票的时间内通过上述系统行使表决权。

公司股东只能选择现场投票和网络投票表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。

5、会议召开时间:

(1)现场会议召开时间为:2022 年 5 月 25 日(星期三)下午 14:00;

(2)网络投票时间为:2022 年 5 月 25 日,其中通过深圳证券交易所交易系统投票的时间为:2022 年 5 月 25 日上午 9:15-9:25、9:30-11:30,下午 13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的时间为:2022 年 5 月 25 日 9:15-15:00 期间的任意时间。

6、现场会议召开地点:北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 19 层会议室。

7、股权登记日:2022 年 5 月 19 日。

8、出席会议对象:

(1)截止股权登记日 2022 年 5 月 19 日下午收市时在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东大会,不能亲自出席股东大会现场会议的股东可授权他人代为出席(被授权人不必为本公司股东,授权委托书见本通知附件),或在网络投票时间内参加网络投票;

(2)公司董事、监事及高级管理人员;

(3)公司聘请的见证律师。

二、会议审议事项

1、《2021 年年度报告》及《2021 年年度报告摘要》;

2、《2021 年度董事会工作报告》;

3、《2021 年度财务决算报告》;

4、2021 年度利润分配预案;

5、关于使用部分闲置自有资金进行证券投资的议案;

6、关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案;

7、关于确认公司董事薪酬的议案;

8、《2021 年度监事会工作报告》。

其中议案 1 至议案 7 由第四届董事会第三次会议审议通过,议案 8 由第四届监事会第三次会议审议通过。相关议案审议的具体情况,详见公司于本公告披露同日在指定信息披露媒体及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

三、提案编码

表一、本次股东大会提案编码表

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《2021 年年度报告》及《2021 年年度报告摘要》	√
2.00	《2021 年度董事会工作报告》	√
3.00	《2021 年度财务决算报告》	√
4.00	2021 年度利润分配预案	√
5.00	关于使用部分闲置自有资金进行证券投资的议案	√
6.00	关于使用部分闲置自有资金进行